



MINISTÉRIO DA DEFESA
INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL
NRE Sede 53 5 000027-5 - CNPJ/MF 00.444.232/0001-39
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

ATA DA 62ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos nove dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, realizou-se a Sexagésima Segunda Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, da Indústria de Material Bélico do Brasil - IMBEL, por videoconferência (aplicativo Meet), sob a Presidência do Sr. Francisco de Assis Leme Franco, e seus membros, Srta. Fabíola Viana Falcão e Sr. Valter Marcelo Claro, e do Secretário do Comitê Sr. Wilson Rodrigues de Souza. Participaram como convidados os integrantes da Auditoria Interna da IMBEL - AI, Sr. Roberto Carlos Moreira Silva, Chefe da AI, Sr. Vitorugo de Oliveira Manique, Supervisor da AI e o Sr. Rodrigo Montalvão Alves e a Srta. Elisabete Dias da Silva, Analistas Especializados.

1. ABERTURA. O Presidente cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos participantes e iniciou a reunião. **2. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foi aprovada a ata da Sexagésima Primeira Reunião Ordinária, realizada no dia quinze de dezembro de dois mil e vinte, mantendo o acordado em reunião pretérita que, de forma a agilizar os trabalhos, as atas após aprovadas serão encaminhadas ao Presidente do Conselho de Administração e aos Conselheiros, bem como cópias à Presidência da IMBEL e ao Conselho Fiscal, sem as assinaturas de todos os membros do Comitê, tendo em vista a dificuldade de coleta de assinatura durante a pandemia. **3. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ. (PRIMEIRA PARTE - participação dos integrantes da Auditoria Interna da IMBEL).** **3.1.** MI nr 211-AI, de 18 Dez 20, encaminhando o PAINT/2021 aprovado pelo Conselho de Administração. O Comitê tomou ciência do documento. **3.2.** MI nr 211-AI, de 18 Dez 20, encaminhando o resultado da análise das demonstrações contábeis da IMBEL, referente ao segundo e terceiro trimestre de 2020. O Comitê tomou ciência do documento. **3.3.** MI nr 203-AI, de 16 Dez 20, encaminhando os Relatórios de Auditoria nr 04/FPV e nr 05/FMCE. Quanto à análise do RA nr 04/FPV, que registra os trabalhos de auditoria executados no período de 06 a 09 de outubro de 2020, na Fábrica Presidente Vargas (FPV) e do RA nr 05/FMCE, que registra os trabalhos de auditoria executados no período de 09 a 13 de novembro de 2020, na Fábrica de Material de Comunicações e Eletrônica (FMCE), com a participação dos integrantes da AI, os membros do COAUD examinaram os

documentos, procederam alguns questionamentos, bem como sanaram suas dúvidas a respeito de outros pontos relevantes, ficando acertado que as observações decorrentes serão registradas em papel de trabalho do Comitê. Contudo, o Comitê identificou a necessidade de atenção especial, por parte da IMBEL, para os seguintes achados: No **RA nr 04/FPV - 5.4. Medicina e Segurança do Trabalho.** (itens 5.4.4.1 ao 5.4.4.3); **5.6. Auditoria de TI - Auditoria de Segurança da Informação e de Tecnologia da Informação e Comunicações.** (item 5.6.1.3); e **5.7. Procedimentos Licitatórios.** (itens 5.7.3.1 ao 5.7.3.4). No **RA nr 05/FMCE - 5.6. Auditoria de TI - Auditoria de Segurança da Informação e de Tecnologia da Informação e Comunicações.** (item 5.6.1.9) o COAUD entende que a gestão de continuidade do negócio não pode ser apenas na TI; **5.7 Gestão Orçamentária e Financeira.** (item 5.8.4) requer a necessidade de melhorar o enquadramento legal; e **5.12. Valor Agregado a Bens/Serviços (Intangível).** (item 5.12.9) o Comitê reitera a necessidade de atenção especial para o Ativo Intangível da IMBEL. **3.4.** MI nr 10-AI, de 22 Jan 21, encaminhando a proposta de Regimento Interno da AI. O Comitê tomou ciência do documento e não registrou observações a respeito do texto proposto, entendendo estar em condições de ser encaminhado para apreciação e aprovação do Conselho de Administração. Fim da primeira parte da reunião. **3.5.** MI nr 231-EGCIR/APG, de 08 Dez 20, encaminhando os Relatórios de Providências atinentes às atas das 54ª, 55ª e 56ª Reuniões Ordinárias do COAUD. O Comitê tomou ciência dos relatórios e considerou as informações satisfatórias. **3.6.** MI nr 014-EGCIR/APG, de 18 Jan 21, encaminhando os Relatórios de Providências atinentes às atas das 58ª, 59ª e 60ª Reuniões Ordinárias do COAUD. O Comitê tomou ciência dos relatórios e considerou as informações satisfatórias, exceto o Relatório de Providências nr 1354, de 15 Jan 21. Nesse sentido, considerando a resposta apresentada, o Comitê solicita verificar a possibilidade de a área de Comunicação Institucional da IMBEL informar a este COAUD/CA, o tratamento dado às reclamações recebidas por meio do *Facebook* (mensagens *inbox*). **4. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 16 de dezembro de 2020 a 09 de fevereiro de 2021, foram emitidos os seguintes documentos: MI nº 75/2020-COAUD, de 18 Dez 20, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 60ª reunião do COAUD e do Calendário de Reuniões 2021 do COAUD; MI nº 76/2020-COAUD, de 18 Dez 20, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando o Calendário de Reuniões 2021 do COAUD; MI nº 77/2020-COAUD, de 18 Dez 20, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 60ª reunião do COAUD; MI nº 78/2020-COAUD, de 18 Dez 20, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 60ª reunião

do COAUD; e MI nº 79/2020-COAUD, de 18 Dez 20, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando o Calendário de Reuniões 2021 do COAUD. **5. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 23 de fevereiro de 2021, às 13:30h, a próxima reunião do COAUD. **6. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente encerrou a reunião, e eu Wilson, como relator, lavrei a presente ata que será assina pelos membros do Comitê de Auditoria.

FRANCISCO DE ASSIS LEME FRANCO
Presidente do COAUD

VALTER MARCELO CLARO
Membro do COAUD

FABÍOLA VIANA FALCÃO
Membro do COAUD

WILSON RODRIGUES DE SOUZA
Secretário do COAUD